

Gemeinde Buseck



Jahresabschluss 2016

Vermögensrechnung (Bilanz)
Ergebnisrechnung
Finanzrechnung

1. Vermögensrechnung

Gemeinde Buseck
Jahresabschluss zum 31. Dezember 2016

Aktivseite			Passivseite		
	31.12.2016 EUR	31.12.2015 EUR		31.12.2016 EUR	31.12.2015 EUR
1 Anlagevermögen			1 Eigenkapital		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände			1.1 Netto-Position	52.318.534,49	52.318.534,49
1.1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	14.000,00	15.643,00	1.2 Rücklagen und Sonderrücklagen		
1.1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	1.755.454,48	1.766.995,06	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	125.000,00	125.000,00
	<u>1.769.454,48</u>	<u>1.782.639,06</u>	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses		
1.2 Sachanlagevermögen			1.2.3 Zweckgebundene Rücklagen	21.158,37	21.158,37
1.2.1 Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	11.347.568,40	11.037.054,49	1.2.4 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.2.2 Bauten einschließlich Bauten auf fremden	24.797.028,00	23.233.465,00	1.2.4.1 Stiftungskapital		
1.2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	10.849.587,85	9.885.735,85	1.2.4.2 Sonstige Sonderrücklagen		
1.2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	0,00	0,00	1.3 Ergebnisverwendung		
1.2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.659.330,93	1.669.123,06	1.3.1 Ergebnisvortrag		
1.2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.851.620,50	3.444.906,72	1.3.1.1 Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	-3.223.968,15	-3.006.934,53
	<u>50.506.135,68</u>	<u>49.370.285,12</u>	1.3.1.2 Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	657.950,07	179.237,94
1.3 Finanzanlagevermögen			1.3.2 Jahresüberschuss-/Jahresfehlbetrag		
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	10.203.025,20	10.203.025,20	1.3.2.1 Ordentlicher Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	516.407,68	-218.033,62
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	62.500,00	62.500,00	1.3.2.2 Außerordentlicher Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	389.369,53	478.712,13
1.3.3 Beteiligungen	10.375.164,15	10.385.834,80		<u>50.804.451,99</u>	<u>49.698.674,78</u>
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			2 Sonderposten		
1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	111.124,70	97.833,03	2.1 Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge		
1.3.6 Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	288.961,25	283.513,95	2.1.1 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	4.688.639,00	4.691.023,00
	<u>21.040.775,30</u>	<u>21.032.706,98</u>	2.1.2 Zuweisungen vom nicht-öffentlichen Bereich	138.635,52	77.541,52
	<u>73.315.365,46</u>	<u>72.185.631,16</u>	2.1.3 Investitionsbeiträge	3.509.495,79	2.402.428,31
2 Umlaufvermögen			2.2 Sonstige Sonderposten	2.505,00	2.863,00
2.1 Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00		<u>8.319.275,31</u>	<u>7.173.855,83</u>
2.2 Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren			3 Rückstellungen		
2.3 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	5.186.526,00	5.125.396,00
2.3.1 Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	756.005,46	840.527,91	3.2 Rückstellungen für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse	1.139.920,08	0,00
2.3.2 Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen	698.690,60	589.758,25	3.3 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von		
2.3.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	182.067,00	209.580,48	3.4 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
2.3.4 Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	381.888,09	109.147,77	3.5 Sonstige Rückstellungen	897.379,41	1.173.105,52
2.3.5 Sonstige Vermögensgegenstände	159.007,62	56.510,47		<u>7.223.825,49</u>	<u>6.298.501,52</u>
2.4 Flüssige Mittel	2.822.589,61	1.776.200,40	4 Verbindlichkeiten		
	<u>5.000.248,38</u>	<u>3.581.725,28</u>	4.1 Anleihen		
3 Rechnungsabgrenzungsposten	30.154,54	30.239,67	4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		
4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	4.2.1 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	10.562.485,23	10.849.953,13
			davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 288.106,34 (Vorjahr EUR 297.467,90)		
			4.2.2 Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern		
			davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
			4.2.3 Sonstige Verbindlichkeiten aus Krediten	19.018,78	19.783,15
			davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 19.018,78 (Vorjahr EUR 19.783,15)		
			4.3 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	4.500,00	7.500,00
			4.4 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	57.645,06	34.501,79
			4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	486.813,63	757.737,97
			4.6 Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	42.037,80	25.591,54
			4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	0,00	0,00
			4.8 Sonstige Verbindlichkeiten	160.181,41	135.323,72
				<u>11.332.681,91</u>	<u>11.830.391,30</u>
Summe Aktiva	<u>78.345.768,38</u>	<u>75.797.596,11</u>	5 Rechnungsabgrenzungsposten	665.533,68	596.172,68
			Summe Passiva	<u>78.345.768,38</u>	<u>75.797.596,11</u>

Ergebnisrechnung
- Euro -

Muster 15
zu § 46

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2015	Fortgeschr. Ansatz des HHJahres 2016	Ergebnis des HHJahres 2016	Vergl. Ansatz/Ergebnis des HHJahres 2016
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.013.707,80	-1.062.050,00	-1.172.057,47	110.007,47
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-895.795,47	-771.124,00	-826.659,00	55.535,00
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-529.564,74	-530.300,00	-581.185,82	50.885,82
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-11.716.530,14	-12.233.000,00	-13.175.633,54	942.633,54
06	Erträge aus Transferleistungen	-463.942,25	-455.000,00	-454.861,53	-138,47
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-4.047.734,36	-4.049.000,00	-4.346.355,58	297.355,58
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-499.931,35	-457.177,00	-491.717,01	34.540,01
09	Sonstige ordentliche Erträge	-589.116,64	-838.450,00	-972.818,33	134.368,33
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-19.756.322,75	-20.396.101,00	-22.021.288,28	1.625.187,28
11	Personalaufwendungen	4.561.097,10	4.740.184,00	4.825.423,57	-85.239,57
12	Versorgungsaufwendungen	767.621,88	710.317,00	603.323,76	106.993,24
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.090.764,81	4.688.242,57	4.345.078,64	343.163,93
14	Abschreibungen	1.769.207,81	1.404.233,00	1.648.660,92	-244.427,92
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	81.909,15	133.250,00	117.285,92	15.964,08
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	8.413.147,67	8.437.000,00	9.807.987,12	-1.370.987,12
17	Transferaufwendungen	219.478,48	240.000,00	238.906,00	1.094,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	97,77	200	19946,26	-19746,26
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	19.903.324,67	20.353.426,57	21.606.612,19	-1.253.185,62
20	20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	147.001,92	-42.674,43	-414.676,09	372.001,66
21	Finanzerträge	-191.579,82	-154.100,00	-396.899,46	242.799,46
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	262.611,52	357.500,00	295.167,87	62.332,13
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	71.031,70	203.400,00	-101.731,59	305.131,59
24	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	218.033,62	160.725,57	-516.407,68	677.133,25
25	Außerordentliche Erträge	-572.941,38	-370.000,00	-457.368,20	87.368,20
26	Außerordentliche Aufwendungen	94.229,25		67.998,67	-67.998,67
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-478.712,13	-370.000,00	-389.369,53	19.369,53
28	Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	-260.678,51	-209.274,43	-905.777,21	696.502,78

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2015	Fortgeschr. Ansatz des HHJahres 2016	Ergebnis des HHJahres 2016	Vergl. Ansatz/ Ergebnis des HHJahres 2016
1	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.049.378,43	1.062.050,00	1.184.638,30	-122.588,30
2	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	941.815,97	777.124,00	917.751,16	-140.627,16
3	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	488.588,01	530.300,00	359.676,31	170.623,69
4	4 Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	11.480.907,68	12.233.000,00	13.114.343,87	-881.343,87
5	5 Einzahlungen aus Transferleistungen	463.942,25	455.000,00	454.861,53	138,47
6	6 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.989.672,23	4.049.000,00	4.426.858,53	-377.858,53
7	7 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	52.271,39	154.100,00	206.845,35	-52.745,35
8	8 Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	551.144,95	832.450,00	1.038.840,23	-206.390,23
9	9 Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	19.017.720,91	20.093.024,00	21.703.815,28	-1.610.791,28
10	10 Personalauszahlungen	-5.161.247,65	-4.740.184,00	-4.840.559,21	100.375,21
11	11 Versorgungsauszahlungen	-532.109,88	-554.917,00	-542.193,76	-12.723,24
12	12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.241.325,24	-4.688.242,57	-4.356.517,11	-331.725,46
13	13 Auszahlungen für Transferleistungen	-219.478,48	-240.000,00	-238.906,00	-1.094,00
14	14 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-79.033,10	-133.250,00	-112.183,47	-21.066,53
15	15 Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-8.419.524,63	-8.437.000,00	-8.639.424,38	202.424,38
16	16 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-263.442,33	-357.500,00	-295.845,94	-61.654,06
17	17 Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-64.166,56	-200,00	-51.469,24	51.269,24
18	18 Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	-18.980.327,87	-19.151.293,57	-19.077.099,11	-74.194,46
19	19 Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 ./ Nr. 18)	37.393,04	941.730,43	2.626.716,17	-1.684.985,74
20	20 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	491.536,05	812.000,00	1.463.077,98	-651.077,98
21	21 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	480.396,51	966.500,00	363.707,30	602.792,70
22	22 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	96.153,20	6.450,00	6.552,70	-102,70
23	23 Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	1.068.085,76	1.784.950,00	1.833.337,98	-48.387,98
24	24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-51.805,52	-655.640,76	-394.915,87	-260.724,89
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.342.526,62	-7.315.893,38	-2.477.049,84	-4.838.843,54
26	26 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-709.616,72	-1.380.355,72	-221.959,16	-1.158.396,56
27	27 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen		-262.000,00	-12.000,00	-250.000,00
28	28 Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	-5.103.948,86	-9.613.889,86	-3.105.924,87	-6.507.964,99
29	29 Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 ./ Nr. 28)	-4.035.863,10	-7.828.939,86	-1.272.586,89	-6.556.352,97
30	30 Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)	-3.998.470,06	-6.887.209,43	1.354.129,28	-8.241.338,71
31	31 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	3.594.700,00	694.250,00		694.250,00
32	32 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-488.189,81	-367.000,00	-290.387,51	-76.612,49
33	33 Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./ Nr. 32)	3.106.510,19	327.250,00	-290.387,51	617.637,51
34	34 Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)	-891.959,87	-6.559.959,43	1.063.741,77	-7.623.701,20
35	35 Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	164.217,94	-1450488,58	138.599,07	-1.589.087,65
36	36 Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	-183.527,15		-159.123,16	159.123,16
37	37 Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 ./ Nr. 36)	-19.309,21	-1.450.488,58	-20.524,09	-1.429.964,49
38	38 Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	2.687.289,02	-8.643.397,87	1.776.019,94	-10.419.417,81
39	39 Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-911.269,08	-8.010.448,01	1.043.217,68	-9.053.665,69
40	40 Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)	1.776.019,94	-16.653.845,88	2.819.237,62	-19.473.083,50

Anmerkung:

Der Finanzmittelbestand zum 31.12.2016 weicht um den Bestand des Freistemplers (1. Januar 2016 EUR 8,23/31. Dezember 2016 EUR 0,00/Veränderung ./ 8,23 EUR) und den Bestand des Treuhandkontos Stadtanierung (1. Januar 2016 EUR 172,23/31. Dezember 2016 EUR 3.351,99/Veränderung + 3.179,76 EUR) ab. Dies gilt sowohl für die

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2015	Fortgeschr. Ansatz des HHJahres 2016	Ergebnis des HHJahres 2016	Vergl. Ansatz/ Ergebnis des HHJahres 2016
0	Jahresergebnis des Ergebnishaushaltes				
1	1 Jahresergebnis der Ergebnisrechnung	260.678,51	209.274,43	905.777,21	-696.502,78
2	2 +/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Vermögensgegenstände d. Anlagevermögens	1.540.616,43	1.394.233,00	1.572.822,74	-178.589,74
3	3 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-499.931,35	-457.177,00	-491.717,01	34.540,01
4	4 +/- Zunahme/Abnahme von Rückstellungen	7.839.356,31	8.003.400,00	7.933.246,93	70.153,07
5	5 +/- Erträge/Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	-466.556,59	-370.000,00	-298.714,29	-71.285,71
6	6 +/- Sonstige nicht zahlungswirksame Aufwendungen und Erträge (einschließlich sonstige außerordentliche Erträge und Aufwendungen)				
7	07 +/- Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-2.803,47	10.000,00	-336.837,79	346.837,79
	Abschreibungen auf Forderungen und andere Aktiva des Umlaufvermögens				
	-/+ Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Ford. und and. Aktiva				
	-/+ Zunahme/Abnahme der Vorräte, ... zweite Zeile				
8	8 +/- Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-131.069,00	-58.000,00	234.273,29	-292.273,29
09A	Finanzmittelfluss a. lfd. Verwaltungstätigk. (Finanzgliederung Nr.1 bis 8)	37.393,04	941.730,43	2.626.716,17	-1.684.985,74
9	09 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	8.540.290,84	8.731.730,43	9.518.851,08	-787.120,65
09C	Korrektur gemischte Konten	-8.502.897,80	-7.790.000,00	-6.892.134,91	-897.865,09
09S	Summe Finanzmittelfluss aus lfd. Verwaltungstätigkeit	37.393,04	941.730,43	2.626.716,17	-1.684.985,74
10	10 + Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	491.536,05	812.000,00	1.463.077,98	-651.077,98
11	11 + Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	480.396,51	966.500,00	363.707,30	602.792,70
12	12 - Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-5.103.948,86	-9.351.889,86	-3.093.924,87	-6.257.964,99
13	13 + Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	96.153,20	6.450,00	6.552,70	-102,70
14	14 - Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen		-262.000,00	-12.000,00	-250.000,00
15	15 Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit (Nr. 10 bis 14)	-4.035.863,10	-7.828.939,86	-1.272.586,89	-6.556.352,97
16	16 + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	3.594.700,00	694.250,00		694.250,00
17	17 - Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	-488.189,81	-367.000,00	-290.387,51	-76.612,49
18	18 Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 16 ./ 17)	3.106.510,19	327.250,00	-290.387,51	617.637,51
19	19 + Einzahlungen aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (u.a. fremde Finanzmittel, Aufnahme von Kassenkrediten, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln)	164.217,94	-1.450.488,58	138.599,07	-1.589.087,65
20	20 - Auszahlungen aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	-183.527,15		-159.123,16	159.123,16
21	21 Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 19 ./ 20)	-19.309,21	-1.450.488,58	-20.524,09	-1.429.964,49
22	22 Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf (Nr. 9, 15, 18 und 21)	-911.269,08	-8.010.448,01	1.043.217,68	-9.053.665,69
23	23 Zahlungsmittelbestand zu Beginn des Haushaltsjahres	2.687.289,02	-8.643.397,87	1.776.019,94	-10.419.417,81
24	24 Veränderung des Zahlungsmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nr. 22)	-911.269,08	-8.010.448,01	1.043.217,68	-9.053.665,69
25	25 Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 23 und Nr. 24)	1.776.019,94	-16.653.845,88	2.819.237,62	-19.473.083,50

Anmerkung:

Der Finanzmittelbestand zum 31.12.2016 weicht um den Bestand des Freistemplers (1. Januar 2016 EUR 8,23/31. Dezember 2016 EUR 0,00/Veränderung ./ 8,23 EUR) und den Bestand des Treuhandkontos Stadtsanierung (1. Januar 2016 EUR 172,23/31. Dezember 2016 EUR 3.351,99/Veränderung + 3.179,76 EUR) ab. Dies gilt sowohl für die Gesamtfinanzrechnung Muster 16 als auch Muster 17.